

平成21年7月期（平成20年7月9日～平成21年7月8日）決算短信

平成21年8月13日

ファンド名 上場インデックスファンド225
 コード番号 1330
 連動対象指標 日経平均株価
 主要投資資産 株式
 売買単位 10口
 管理会社 日興アセットマネジメント株式会社 URL <http://www.nikkoam.com>
 代表者名 取締役社長 ビリー・ウェード・ワイルダー
 問合せ先責任者 ディスクロージャー部長 犬伏 貴民 TEL (03)6447-6147

上場取引所 東証

有価証券報告書提出予定日 平成21年10月8日
 分配金支払開始予定日 平成21年8月14日

I ファンドの運用状況

1. 21年7月期の運用状況（平成20年7月9日～平成21年7月8日）

(1) 資産内訳 (百万円未満切捨て)

| | 主要投資資産 | | 現金・預金・その他の資産 (負債控除後) | | 合計（純資産） | |
|--------|---------|--------|-------------------------|-------|---------|---------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 21年7月期 | 293,599 | (99.8) | 664 | (0.2) | 294,263 | (100.0) |
| 20年7月期 | 369,752 | (99.8) | 737 | (0.2) | 370,489 | (100.0) |

(2) 設定・交換実績

| | 前計算期間末 発行済口数(①) | 設定口数(②) | 交換口数(③) | 当計算期間末 発行済口数 (①+②-③) |
|--------|--------------------|---------|---------|----------------------------|
| 21年7月期 | 28,071 | 16,885 | 13,992 | 30,964 |
| 20年7月期 | 48,868 | 14,587 | 35,384 | 28,071 |

(3) 基準価額

| | 総資産 (①) | 負債 (②) | 純資産 (③(①-②)) | 10口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数) × 10 |
|--------|------------|-----------|-----------------|------------------------------------|
| 21年7月期 | 301,290 | 7,027 | 294,263 | 95,030 |
| 20年7月期 | 412,757 | 42,268 | 370,489 | 131,980 |

(4) 分配金

| | 1口当たり分配金 |
|--------|----------|
| 21年7月期 | 195.7 |
| 20年7月期 | 198.3 |

2. 会計方針の変更
 ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 ② ①以外の変更 無

II 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：円)

| 科目 | 期別 | 第7期 | 第8期 |
|-----------------|----|-----------------|-----------------|
| | | 平成20年7月8日現在 | 平成21年7月8日現在 |
| | | 金額 | 金額 |
| 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| コール・ローン | | 39,063,171,039 | 3,218,660,661 |
| 株式 | | 369,752,066,650 | 293,599,467,840 |
| 未収入金 | | 3,496,175,892 | 4,177,242,180 |
| 未収配当金 | | 259,530,500 | 237,050,000 |
| 前払金 | | 166,820,000 | 58,485,000 |
| その他未収収益 | | 20,189,824 | - |
| 流動資産合計 | | 412,757,953,905 | 301,290,905,681 |
| 資産合計 | | 412,757,953,905 | 301,290,905,681 |
| 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 派生商品評価勘定 | | 70,481,285 | 30,567,812 |
| 未払金 | | 170,003,923 | 88,434,193 |
| 未払収益分配金 | | 5,566,519,753 | 6,059,724,860 |
| 未払受託者報酬 | | 342,821,393 | 239,480,005 |
| 未払委託者報酬 | | 732,420,202 | 522,636,170 |
| 未払利息 | | 17,171,573 | - |
| 受入担保金 | | 35,250,216,645 | - |
| その他未払費用 | | 118,712,887 | 86,279,197 |
| 流動負債合計 | | 42,268,347,661 | 7,027,122,237 |
| 負債合計 | | 42,268,347,661 | 7,027,122,237 |
| 純資産の部 | | | |
| 元本等 | | | |
| 元本 | | 345,472,307,628 | 381,078,353,906 |
| 剰余金 | | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金(△) | | 25,017,298,616 | △86,814,570,462 |
| (分配準備積立金) | | 7,426,479 | 5,392,743 |
| 元本等合計 | | 370,489,606,244 | 294,263,783,444 |
| 純資産合計 | | 370,489,606,244 | 294,263,783,444 |
| 負債純資産合計 | | 412,757,953,905 | 301,290,905,681 |

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位：円)

| 科目 | 期別 | 第7期 自平成19年7月9日 至平成20年7月8日 | 第8期 自平成20年7月9日 至平成21年7月8日 |
|-------------------------|----|---------------------------------|---------------------------------|
| | | 金額 | 金額 |
| 営業収益 | | | |
| 受取配当金 | | 6,129,026,899 | 6,764,249,220 |
| 受取利息 | | 181,902,356 | 46,361,499 |
| 有価証券売買等損益 | | △141,310,366,876 | △114,163,660,006 |
| 派生商品取引等損益 | | △369,417,782 | △636,030,638 |
| その他収益 | | 598,822,658 | 166,534,525 |
| 営業収益合計 | | △134,770,032,745 | △107,822,545,400 |
| 営業費用 | | | |
| 支払利息 | | 172,702,001 | 42,040,386 |
| 受託者報酬 | | 342,821,393 | 239,480,005 |
| 委託者報酬 | | 732,420,202 | 522,636,170 |
| その他費用 | | 156,267,235 | 115,297,559 |
| 営業費用合計 | | 1,404,210,831 | 919,454,120 |
| 営業損失(△) | | △136,174,243,576 | △108,741,999,520 |
| 経常損失(△) | | △136,174,243,576 | △108,741,999,520 |
| 当期純損失(△) | | △136,174,243,576 | △108,741,999,520 |
| 一部交換に伴う当期純損失金額の分配額(△) | | - | - |
| 期首剰余金又は期首欠損金(△) | | 297,878,270,248 | 25,017,298,616 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | | 55,062,788,670 | 44,545,321,472 |
| 当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | | - | 44,545,321,472 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | | 55,062,788,670 | - |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | | 186,182,996,973 | 41,575,466,170 |
| 当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | | 186,182,996,973 | - |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | | - | 41,575,466,170 |
| 分配金 | | 5,566,519,753 | 6,059,724,860 |
| 期末剰余金又は期末欠損金(△) | | 25,017,298,616 | △86,814,570,462 |

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 期 別 項 目 | 第7期 | 第8期 |
|-----------------------|---|---|
| | 自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日 | 自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日 |
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の日の最終相場）又は金融商品取引所等が発表する基準値で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会等発表の店頭売買参考統計値（平均値）等、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> | <p>株式は移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 同左</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 同左</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 同左</p> |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法 | <p>デリバティブ取引</p> <p>個別法に基づき原則として時価で評価しております。</p> | <p>デリバティブ取引</p> <p>同左</p> |

上場インデックスファンド225 (1330) 平成21年7月期決算短信

(貸借対照表に関する注記)

| 第7期 平成20年7月8日現在 | | 第8期 平成21年7月8日現在 | |
|--------------------|--|--------------------|--|
| 1. | 期首元本額 601,429,367,695 円 | 1. | 期首元本額 345,472,307,628 円 |
| | 期中追加設定元本額 179,524,424,260 円 | | 期中追加設定元本額 207,815,632,790 円 |
| | 期中交換元本額 435,481,484,327 円 | | 期中交換元本額 172,209,586,512 円 |
| 2. | 計算期間末日における 受益権の総数 28,071,204 口 | 2. | 計算期間末日における 受益権の総数 30,964,358 口 |
| 3. | 担保資産 デリバティブ取引に係る差入委託証拠金代用有価証券 として担保に供している資産は次の通りであります。 株式 579,700,000 円 | 3. | 元本の欠損 貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、 その差額は86,814,570,462円であります。 |
| 4. | 有価証券の消費貸借契約により貸し付けた有価証券は 次の通りであります。 株式 33,063,578,700 円 | 4. | 担保資産 デリバティブ取引に係る差入委託証拠金代用有価証券 として担保に供している資産は次の通りであります。 株式 1,053,900,000 円 |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 第7期 自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日 | | 第8期 自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日 | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | 分配金の計算過程 | 1. | 分配金の計算過程 |
| A | 当ファンドの配当等収益額 6,737,049,912 円 | A | 当ファンドの配当等収益額 6,935,104,858 円 |
| B | 分配準備積立金 68,405,150 円 | B | 分配準備積立金 7,426,479 円 |
| C | 配当等収益額合計 (A+B) 6,805,455,062 円 | C | 配当等収益額合計 (A+B) 6,942,531,337 円 |
| D | 経費 1,231,508,830 円 | D | 経費 877,413,734 円 |
| E | 収益分配可能額 (C-D) 5,573,946,232 円 | E | 収益分配可能額 (C-D) 6,065,117,603 円 |
| F | 収益分配金額 5,566,519,753 円 | F | 収益分配金額 6,059,724,860 円 |
| G | 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 7,426,479 円 | G | 次期繰越金 (分配準備積立金) (E-F) 5,392,743 円 |
| H | 口数 28,071,204 口 | H | 口数 30,964,358 口 |
| I | 分配金額 (1口当たり) 198.30 円 | I | 分配金額 (1口当たり) 195.70 円 |
| 2. | その他費用の内訳 | 2. | その他費用の内訳 |
| | 信託事務費用 156,267,235 円 | | 信託事務費用 115,297,559 円 |

(有価証券に関する注記)

第7期 (自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日)

売買目的有価証券

(単位:円)

| 種 類 | 貸借対照表計上額 | 当計算期間の損益に含まれた評価差額 |
|-----|-----------------|-------------------|
| 株式 | 369,752,066,650 | △112,781,651,665 |
| 合計 | 369,752,066,650 | △112,781,651,665 |

第8期 (自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日)

売買目的有価証券

(単位:円)

| 種 類 | 貸借対照表計上額 | 当計算期間の損益に含まれた評価差額 |
|-----|-----------------|-------------------|
| 株式 | 293,599,467,840 | △67,545,000,743 |
| 合計 | 293,599,467,840 | △67,545,000,743 |

(デリバティブ取引等に関する注記)

I 取引の状況に関する事項

| | 第7期 自 平成19年7月9日 至 平成20年7月8日 | 第8期 自 平成20年7月9日 至 平成21年7月8日 |
|---------------------|---|-----------------------------------|
| 取引の内容 | 当投資信託が利用することができるデリバティブ取引等は、内外の取引所における有価証券指数等先物取引、および有価証券オプション取引であります。 | 同左 |
| 取引の利用目的及び取引に対する取組方針 | 市場動向を勘案し、デリバティブ取引を行う方針であります。また信託財産に属する資産の効率的な運用に資するために行うことができます。 | 同左 |
| 取引に係るリスクの内容 | デリバティブ取引には、有価証券、為替、金利等の市場価格が変動することによって発生するリスクがあります。 | 同左 |
| 取引に係るリスク管理体制 | デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限および取引限度額等を定めた規定に従って、運用部門が執行し、リスク管理業務担当部門が日常的にこれを監視しております。 | 同左 |

II 取引の時価等に関する事項

(株式関連)

(単位：円)

| 区分 | 種類 | 第7期 (平成20年7月8日現在) | | | |
|------|----------------|-------------------|-------|-------------|-------------|
| | | 契約額等 | | 時価 | 評価損益 |
| | | | うち1年超 | | |
| 市場取引 | 株価指数先物取引 買建 | 811,350,000 | - | 741,000,000 | △70,350,000 |
| | 合計 | 811,350,000 | - | 741,000,000 | △70,350,000 |

(単位：円)

| 区分 | 種類 | 第8期 (平成21年7月8日現在) | | | |
|------|----------------|-------------------|-------|-------------|-------------|
| | | 契約額等 | | 時価 | 評価損益 |
| | | | うち1年超 | | |
| 市場取引 | 株価指数先物取引 買建 | 698,525,000 | - | 668,110,000 | △30,415,000 |
| | 合計 | 698,525,000 | - | 668,110,000 | △30,415,000 |

(注) 時価の算定方法

1. 計算日に知りうる直近の日の、主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。2つ以上の取引所に上場されていて、かつ当該取引所相互間で反対売買が可能な先物取引については、取引量等を勘案して評価を行う取引所を決定します。
2. 先物取引の残高表示は契約額ベースです。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報)

| 第7期 平成20年7月8日現在 | | 第8期 平成21年7月8日現在 | |
|--------------------|----------|--------------------|---------|
| 1口当たり純資産額 | 13,198 円 | 1口当たり純資産額 | 9,503 円 |